

# БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025 – 2027 РОКИ індивідуальний ( Форма 2025-2)

1.	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	42	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	37459167	(код за ЄДРПОУ)
2.	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	(найменування відповідального виконавця)	421	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37459167	(код за ЄДРПОУ)
3.	4211031	1031	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2055400000	(код бюджету)

## 4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки:

### 1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти

### 2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти

### 3) підстави реалізації бюджетної програми.

Бюджетний кодекс України, Закон України від 05.09.2017 № 2145-VIII "Про освіту" (зі змінами), Закон України від 16.01.2020 № 463-IX "Про повну загальну середню освіту" (зі змінами), постанова КМУ від 28.12.2016 № 1037 "Про оплату праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери", постанова КМУ від 30.08.2002 № 1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної сітки тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери" (зі змінами), наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (зі змінами), наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету" (зі змінами), наказ Міністерства освіти України від 15.04.1993 № 102 "Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати" (зі змінами), наказ Міністерства освіти і науки України від 16.04.2024 № 521 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Освіта" та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 року №992 (зі змінами), рішення виконавчого комітету Харківської міської ради від 18.09.2024 № 428 "Про затвердження мережі закладів освіти м. Харкова на 2024/2025 навчальний рік", "Комплексна програма розвитку освіти м.Харкова на 2018-2024 рр.", затверджена рішенням 16 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 № 826/17 (зі змінами), рішення 20 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 22.11.2023 № 447/23 "Про бюджет Харківської міської територіальної громади на 2024 рік" (зі змінами),розпорядження Харківського міського голови від 10.09.2024 №291 «Про заходи щодо складання проекту бюджету Харківської міської територіальної громади на 2025 рік», наказ Департаменту бюджету і фінансів Харківської міської ради від 13.09.2024 № 44-в "Про затвердження інструкції з підготовки бюджетних запитів на 2025 – 2027 роки до проекту бюджету Харківської міської територіальної громади на 2025 рік".

## 5. Надходження для виконання бюджетної програми:



1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

Код	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	301 419 968	0	0	301 419 968	363 519 277	0	0	363 519 277	339 449 405	0	0	339 449 405
	УСЬОГО	301 419 968	0	0	301 419 968	363 519 277	0	0	363 519 277	339 449 405	0	0	339 449 405

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026-2027 роках:

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надходження із загального фонду бюджету	357 100 774	0	0	357 100 774	381 383 626	0	0	381 383 626
	УСЬОГО:	357 100 774	0	0	357 100 774	381 383 626	0	0	381 383 626

6. Витрати за кодами Економічної класифікації видатків / Класифікації кредитування бюджету:

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2023 - 2025 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	241 708 893	0	0	241 708 893	290 584 642	0	0	290 584 642	278 237 217	0	0	278 237 217
2120	Нарахування на оплату праці	52 550 348	0	0	52 550 348	63 928 621	0	0	63 928 621	61 212 188	0	0	61 212 188
2610	Субсидії та поточні трансфери підприємствам (установам, організаціям)	7 160 727	0	0	7 160 727	9 006 014	0	0	9 006 014	0	0	0	0
	УСЬОГО	301 419 968	0	0	301 419 968	363 519 277	0	0	363 519 277	339 449 405	0	0	339 449 405



2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 - 2025 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік(звіт)				2024 рік(затверджено)				2025 рік(проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	УСЬОГО												

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2026 рік(прогноз)				2027 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	292 705 552	0	0	292 705 552	312 609 530	0	0	312 609 530
2120	Нарахування на оплату праці	64 395 222	0	0	64 395 222	68 774 097	0	0	68 774 097
	ВСЬОГО	357 100 774	0	0	357 100 774	381 383 627	0	0	381 383 627

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік(прогноз)				2027 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО								

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік(звіт)				2024 рік(затверджено)				2025 рік(проект)			
		Загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)	Загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти	294 259 241	0	0	294 259 241	354 513 263	0	0	354 513 263	339 449 405	0	0	339 449 405
2	Забезпечити надання відповідних послуг	7 160 727	0	0	7 160 727	9 006 014	0	0	9 006 014	0	0	0	0



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	приватними закладами загальної середньої освіти												
	УСЬОГО	301 419 968	0	0	301 419 968	363 519 277	0	0	363 519 277	339 449 405	0	0	339 449 405

## 2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)				(грн.)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
1	Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти	357 100 774	0	0	357 100 774	381 383 627	0	0	381 383 627				
	УСЬОГО	357 100 774	0	0	357 100 774	381 383 627	0	0	381 383 627				

## 8. Результативні показники бюджетної програми:

### 1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік (звіт)			2024 рік (затвержено)			2025 рік (проект)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Заграт											
	Кількість закладів загальної середньої освіти	од.	Мережа закладів освіти	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00
	Кількість класів загальної середньої освіти	од.	Мережа закладів освіти	804,00	0,00	804,00	733,00	0,00	733,00	733,00	0,00	733,00
	Число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу, в т.ч.	од.	Штатний розпис	1443,59	0,00	1443,59	1808,43	0,00	1808,43	1383,96	0,00	1383,96
	Число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	351,93	0,00	351,93	361,43	0,00	361,43	312,23	0,00	312,23
	Кількість приватних закладів загальної середньої освіти	од.	Мережа закладів освіти	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Продукту											
	Кількість учнів закладів загальної середньої освіти	осіб	Мережа закладів освіти	21393,00	0,00	21393,00	19284,00	0,00	19284,00	19284,00	0,00	19284,00
	Середня наповнюваність класів учнями	осіб	Мережа закладів освіти	0,00	0,00	0,00	26,30	0,00	26,30	26,30	0,00	26,30
	Кількість дівчат, учнів закладів загальної середньої освіти	осіб	Мережа закладів освіти	0,00	0,00	0,00	9609,00	0,00	9609,00	9609,00	0,00	9609,00
	Кількість хлопців, учнів закладів загальної середньої освіти	осіб	Мережа закладів освіти	0,00	0,00	0,00	9675,00	0,00	9675,00	9675,00	0,00	9675,00



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Кількість учнів приватних закладів загальної середньої освіти	осіб	Програмно-апаратний комплекс "Автоматизований інформаційний комплекс освітнього менеджменту"	655,00	0,00	655,00	727,00	0,00	727,00	916,00	0,00	916,00
	Ефективності											
	Середні витрати на 1 учня в закладах загальної середньої освіти	грн.	Розрахунок	13570,00	0,00	13570,00	18384,00	0,00	18384,00	17603,00	0,00	17603,00
	Середні витрати на 1 учня в приватних закладах загальної середньої освіти	грн.	Розрахунок	10932,00	0,00	10932,00	12388,00	0,00	12388,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
	Кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти	днів	Дані з первинної облікової інформації	186,00	0,00	186,00	176,00	0,00	176,00	176,00	0,00	176,00

## 2) результативні показники бюджетної програми у 2026-2027 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Заграт								
	Кількість закладів загальної середньої освіти	од.	Мережа закладів освіти	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00
	Кількість класів загальної середньої освіти	од.	Мережа закладів освіти	733,00	0,00	733,00	733,00	0,00	733,00
	Число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу, в т.ч.	од.	Штатний розпис	1383,96	0,00	1383,96	1383,96	0,00	1383,96
	Число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	312,23	0,00	312,23	312,23	0,00	312,23
	Кількість приватних закладів загальної середньої освіти	од.	Мережа закладів освіти	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Продукту								
	Кількість учнів закладів загальної середньої освіти	осіб	Мережа закладів освіти	19284,00	0,00	19284,00	19284,00	0,00	19284,00
	Середня наповнюваність класів учнями	осіб	Мережа закладів освіти	26,30	0,00	26,30	26,30	0,00	26,30
	Кількість дітяч, учнів закладів загальної середньої освіти	осіб	Мережа закладів освіти	9609,00	0,00	9609,00	9609,00	0,00	9609,00
	Кількість хлопців, учнів закладів загальної середньої освіти	осіб	Мережа закладів освіти	9675,00	0,00	9675,00	9675,00	0,00	9675,00
	Кількість учнів приватних закладів загальної середньої освіти	осіб	Програмно-апаратний комплекс "Автоматизований інформаційний комплекс освітнього менеджменту"	916,00	0,00	916,00	916,00	0,00	916,00
	Ефективності								
	Середні витрати на 1 учня в закладах загальної середньої освіти	грн.	Розрахунок	18518,00	0,00	18518,00	19777,00	0,00	19777,00



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Якості									
Кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти	днів		Дані з первинної облікової інформації	176,00	0,00	176,00	176,00	0,00	176,00

### 9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	(грн.)									
	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>
Обов'язкові виплати	227 301 836	0	259 170 620	0	258 045 432	0	271 463 794	0	289 923 332	0
У т.ч. тарифна ставка	107 736 548	0	151 899 137	0	146 849 341	0	154 485 507	0	164 990 521	0
У т.ч. стимулюючі доплати	119 565 288	0	107 271 483	0	111 196 091	0	116 978 288	0	124 932 811	0
Матеріальна допомога	10 365 224	0	15 689 011	0	13 461 190	0	14 161 172	0	15 124 132	0
Інші виплати	4 041 833	0	15 689 011	0	6 730 595	0	7 080 586	0	7 562 066	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>241 708 893</b>	<b>0</b>	<b>290 548 642</b>	<b>0</b>	<b>278 237 217</b>	<b>0</b>	<b>292 705 552</b>	<b>0</b>	<b>312 609 530</b>	<b>0</b>

### 10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік			2026 рік			2027 рік		
		загальний фонд		спеціальний фонд	загальний фонд		спеціальний фонд	загальний фонд		спеціальний фонд	загальний фонд		спеціальний фонд	загальний фонд		спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	затверджено	фактично зайняті	затверджено	затверджено	фактично зайняті	затверджено	затверджено	фактично зайняті	затверджено	затверджено	фактично зайняті	затверджено
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	
1	Педагогічні працівники	1724,02	1714,02	0,00	0,00	1612,69	1594,89	0,00	0,00	1612,69	0,00	1612,69	0,00	1612,69	0,00	0,00
2	Вихователі	48,50	48,50	0,00	0,00	50,50	47,50	0,00	0,00	50,50	0,00	50,50	0,00	50,50	0,00	0,00
3	Адміністративний персонал	33,00	33,00	0,00	0,00	33,00	33,00	0,00	0,00	33,00	0,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1805,52</b>	<b>1795,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1696,19</b>	<b>1675,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1696,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1696,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1696,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 і 2025 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів			Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
2111	Заробітна плата	241 708 894	241 708 893	0	0	0	0	0	0	241 708 893
2120	Нарахування на оплату праці	53 175 957	52 550 348	0	0	0	0	0	0	52 550 348
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	7 388 463	7 160 727	0	0	0	0	0	0	7 160 727
	УСЬОГО	302 273 314	301 419 968	0	0	0	0	0	0	301 419 968

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024-2025 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 рік				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунком коштів		оцікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового періоду (4 - 5 - 6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		оцікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	290 584 642	0	0	0	290 584 642	278 237 217	0	0	0	278 237 217
2120	Нарахування на оплату праці	63 928 621	0	0	0	63 928 621	61 212 188	0	0	0	61 212 188
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	9 006 014	0	0	0	9 006 014	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	363 519 277	0	0	0	363 519 277	339 449 405	0	0	0	339 449 405

3) дебіторська заборгованість у 2023-2024 роках:



11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (прогноз)			разом (10 + 11)
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2024 роки	Рішення 16 сесії ХМР 7 скликання від 08.11.2017 № 826/17 (зі змінами)	301 419 968	0	301 419 968	363 519 277	0	363 519 277	339 449 405	0	339 449 405	
	УСЬОГО		301 419 968	0	301 419 968	363 519 277	0	363 519 277	339 449 405	0	339 449 405	

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2027 роках

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2024 роки	Рішення 16 сесії ХМР 7 скликання від 08.11.2017 № 826/17 (зі змінами)	357 100 774	0	357 100 774	381 383 626	0	381 383 626
	УСЬОГО		357 100 774	0	357 100 774	381 383 626	0	381 383 626

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2025 роках:

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2025 - 2027 роки.

Відповідно до показників якості та ефективності за 2023 рік середні витрати на 1 учня в закладах загальної середньої освіти складає -13570грн., середні витрати на 1 учня в приватних закладах загальної середньої освіти складає -10932грн., кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти складає -16596 грн. середні витрати на 1 учня в приватних закладах загальної середньої освіти складає -12388 грн., кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти -176, у 2025 році плануються середні витрати на 1 учня в закладах загальної середньої освіти складає -17603грн., кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти -178, у 2026 році плануються середні витрати на 1 учня в закладах загальної середньої освіти складає -18518грн., кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти -178, у 2027 році плануються середні витрати на 1 учня в закладах загальної середньої освіти складає -19777грн., кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти -178.



Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
I	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	241 708 894	241 708 893	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	53 175 957	52 550 348	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	7 388 463	7 160 727	0	0	0		
	УСЬОГО	302 273 314	301 419 968	0	0	0		

#### 4) аналіз управління зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2025 році

Сума асигнувань по загальному фонду у 2025 році планується у сумі 339 449 405 грн. Кредиторської та дебіторської заборгованостей на 01.01.2025 не очікується.

#### 15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.

Спеціальний фонд не планується

Перший заступник голови адміністрації Салтівського району Харківської міської ради

Олена МЄЗЕНЦЕВА

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

Віра ФРІЗЕЛЬ